

信用评级公告

联合〔2022〕10234号

联合资信评估股份有限公司关于确认辽宁省人民政府 相关专项债券信用等级的公告

受辽宁省财政厅委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对辽宁省人民政府发行的“22 辽宁 18/22 辽宁债 18/辽宁 2218”“22 辽宁 19/22 辽宁债 19/辽宁 2219”和“22 辽宁 20/22 辽宁债 20/辽宁 2220”进行了信用评级，联合资信评定上述债券的信用等级为 AAA。

根据辽宁省财政厅提供的资料，经辽宁省人民政府同意，“22 辽宁 18/22 辽宁债 18/辽宁 2218”“22 辽宁 19/22 辽宁债 19/辽宁 2219”和“22 辽宁 20/22 辽宁债 20/辽宁 2220”的部分募集资金用途发生调整。根据第三方出具的项目收益与融资自求平衡方案专项评价报告，在预定的假设条件下，债券存续期内，各募投项目实现的可用于资金平衡的相关收益对项目全部融资本息合计的覆盖倍数在 1.30~8.78 倍之间，项目收益能满足债券存续期间的还本付息需求。

表 1 相关专项债券募集资金用途调整后募投项目预期收益覆盖情况测算表（单位：亿元、倍）

拟调整资金用途债券简称	调整后项目	区域	项目总投资	调整债券资金	预期收入来源	可用于资金平衡的相关收益	可用于资金平衡的相关收益对全部融资本息的覆盖倍数
22 辽宁 18/22 辽宁债 18/辽宁 2218	沈抚示范区汪家街道、深井子街道、李石经济区棚户区改造项目	沈抚示范区	10.03	1.50	腾空土地出让收入	18.16	1.78
	抚顺市望花区 2022 年老旧小区改造项目	抚顺市望花区	0.96	0.17	物业管理收入、停车位收入	0.43	1.95
	凤城市第二幼儿园	丹东市凤城市	0.28	0.20	保育收入、财政补贴收入	0.39	1.30
	凤城市 2022 年老旧小区改造工程	丹东市凤城市	0.53	0.10	物业费、停车位收入、广告位收入、便民服务点出租等	0.68	1.31
	丹东市金泉工业园区污水支管网工程建设项目	丹东市振兴区(合作区)	0.39	0.10	污水处理收入	0.72	1.76
	宽甸县中医院综合门诊楼及发热门诊楼建设项目	丹东市宽甸县	1.06	0.20	门诊收入、住院收入	1.81	1.39
	锦州市太和区 2022 年老旧小区改造	锦州市太和区	0.31	0.10	物业费、停车位收入、广告位收入等	0.23	1.75
22 辽宁 19/22 辽宁债 19/辽宁 2219	锦州市古塔区 2021-2022 年老旧小区改造工程	锦州市古塔区	0.68	0.10	物业管理收入、停车位收入及广告位收入等	0.28	1.84

拟调整资金用途债券简称	调整后项目	区域	项目总投资	调整债券资金	预期收入来源	可用于资金平衡的相关收益	可用于资金平衡的相关收益对全部融资本息的覆盖倍数
辽宁 2219	北镇市三产融合项目示范园一期工程项目	锦州市北镇市	1.14	0.32	土地指标出让收入、厂房租赁收入、园区管理费收入等	2.12	1.42
	铁岭市中心医院重大疫情防控救治（传染病救治能力提升）建设项目	铁岭市银州区	1.15	0.74	门诊收入、住院收入	14.34	1.42
22 辽宁 20/ 22 辽宁债 20/ 辽宁 2220	沈抚示范区汪深社区卫生服务中心建设工程	沈抚示范区	0.45	0.15	门诊收入、住院收入	0.92	1.44
	本溪市静态交通设施建设工程	本溪市本级	1.52	0.20	停车位收入	2.94	8.78
	凤城市 2021 年老旧小区改造工程	丹东市凤城市	1.20	0.20	物业费、停车位经营收入及广告位出租收入等	1.11	1.37
	丹东市元宝区 2021 年老旧小区改造工程	丹东市元宝区	3.46	0.20	物业管理、停车位经营、广告位出租、便民点出租及快递柜场地出租收入	3.27	1.88

资料来源：第三方机构出具的项目收益与融资自求平衡方案专项评价报告，辽宁省财政厅提供

根据财预〔2017〕89号文，专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照该项目对应的专项债券余额统筹安排使用，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。联合资信认为，本次募投项目变更不会对上述专项债券的信用等级产生不利影响，联合资信确认维持“22 辽宁 18/22 辽宁债 18/辽宁 2218”“22 辽宁 19/22 辽宁债 19/辽宁 2219”和“22 辽宁 20/22 辽宁债 20/辽宁 2220”的信用等级为 AAA。

特此公告

联合资信评估股份有限公司
二〇二二年十一月十五日